

В части ПОД/ФТ Биржа обеспечивает соответствие ее деятельности требованиям законодательства РК путем принятия мер, направленных на противодействие отмыванию доходов, полученных незаконным путем и финансированию терроризма. Являясь субъектом финансового мониторинга, Биржа, в соответствии с требованиями законодательства РК по ПОД/ФТ информирует уполномоченный орган о совершенных

клиентами Биржи операциях, подлежащих финансовому мониторингу. Биржей разработаны процедуры по проведению надлежащей проверки клиентов и выявлению операций, подлежащих финансовому мониторингу.

## ВНУТРЕННИЙ АУДИТ

На Бирже функционирует Служба внутреннего аудита, которая осуществляет свою деятельность в соответствии с законодательством Республики Казахстан. Служба оценивает эффективность систем управления рисками и внутреннего контроля в сфере корпоративного управления и операционной деятельности Биржи в части обеспечения:

- соответствия деятельности Биржи требованиям законодательства Республики Казахстан, уставу, внутренним документам, решениям органов Биржи;
- достижения стратегических целей Биржи;
- результативности деятельности Биржи в рамках исполнения планов ее развития и работ;
- достоверности и целостности информации о финансово-хозяйственной деятельности Биржи;
- сохранности активов Биржи;
- качественного функционирования информационных систем, процессов и процедур, организационной структуры Биржи, их соответствия применимым стандартам и "лучшим практикам",

достаточности ресурсов Биржи для обеспечения своей деятельности и достижения целей;

- безопасности (защищенности) информационных активов Биржи.

Служба внутреннего аудита на постоянной основе отслеживает изменения контрольной среды и уровней рисков в деятельности Биржи для соответствующего изменения используемых подходов в рамках выполнения отдельных проверок. Выявляемые недостатки и возможности совершенствования систем управления рисками и внутреннего контроля Биржи, а также рекомендации для улучшения систем отражаются в отчетах Службы внутреннего аудита, которые доводятся до сведения ответственных подразделений, Правления и Совета директоров Биржи. На основании рекомендаций Службы Правлением Биржи утверждаются планы мероприятий для исполнения подразделениями Биржи, а Служба внутреннего аудита осуществляет регулярный мониторинг реализации указанных планов.